

高雄市政府毒品防制局

會 計 月 報

中華民國112年10月份

主辦會計人員 邱素芬

機關長官 林瑩蓉

目 次

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、歲入累計表.....	第 1 頁至第 1 頁
二、經費累計表.....	第 2 頁至第 7 頁
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	第 8 頁至第 8 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 9 頁至第 12 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 13 頁至第 14 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 15 頁至第 16 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 17 頁至第 17 頁
二、收入支出表.....	第 18 頁至第 18 頁

貳、附屬表

一、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 19 頁至第 20 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 21 頁至第 22 頁
---------------------	---------------

歲入累計表

單位：新臺幣元

科 目					預 算	數	截至本月止 累計分配數 (1)	執 行		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)	
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
04				04260000000 罰款及賠償收入	-	-	-	100,000	-	6,200,000
					-			6,200,000		
	01			04262600100 罰金罰鍰及息金	-	-	-	100,000	-	6,200,000
					-			6,200,000		
		01		04262600101 罰金罰鍰	-	-	-	100,000	-	6,200,000
					-			6,200,000		
07				07260000000 財產收入	-	-	-	-	-	1,860
					-			1,860		
	05			07262600500 廢舊物資售價	-	-	-	-	-	1,860
					-			1,860		
		01		07262600501 廢舊物資售價	-	-	-	-	-	1,860
					-			1,860		
09				09260000000 補助及協助收入	68,330,000	75,655,000	75,655,000	-	-	-38,064,268
					7,325,000			37,590,732		
	01			09262600100 上級政府補助收入	68,330,000	75,655,000	75,655,000	-	-	-38,064,268
					7,325,000			37,590,732		
		02		09262600102 計畫型補助收入	68,330,000	75,655,000	75,655,000	-	-	-38,064,268
					7,325,000			37,590,732		
				經常門合計	68,330,000	75,655,000	75,655,000	100,000	-	-31,862,408
					7,325,000			43,792,592		
				總計	68,330,000	75,655,000	75,655,000	100,000	-	-31,862,408
					7,325,000			43,792,592		

高雄市政府毒品防制局

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年10月31日

頁數：第2頁

單位：新臺幣元

科 目					預 算		數	截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數	
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	備註(預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
01				6526260010000 一般行政	43,160,000	-	43,141,278	42,181,278	3,049,134	5,749,598
					-	-18,722			36,431,680	
					-	-			-	-
					-	-				
					-	-				
	01			6526260010100 行政管理	43,160,000	-	43,141,278	42,181,278	3,049,134	5,749,598
					-	-18,722			36,431,680	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	36,943,000	-	36,943,000	36,943,000	2,582,271	4,936,211
					-	-			32,006,789	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	6,217,000	-	6,198,278	5,238,278	466,863	813,387
					-	-18,722			4,424,891	
					-	-			-	-
					-	-				
02				6526260020000 衛生業務	88,468,000	-	94,873,499	74,102,499	7,308,701	16,429,971
					7,325,000	-919,501			57,672,528	
					-	-			-	-
					-	-				
	09			6526260020900 綜合規劃業務	8,692,000	-	7,772,499	5,166,499	1,736,328	550,779
					-	-919,501			4,615,720	
					-	-			-	-
					-	-				

高雄市政府毒品防制局

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年10月31日

頁數：第5頁

單位：新臺幣元

科 目					預 算		數	截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數		
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)		
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	備註(預付款)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數					
			60	600000 預備金	200,000	-	200,000	-	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
				經常門合計	131,828,000	-	138,214,777	116,283,777	10,357,835	22,179,569	
					7,325,000	-938,223			94,104,208		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
01				6526260010000 一般行政	117,000	-	135,722	135,722	-	-	
					-	18,722			135,722		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
	01			6526260010100 行政管理*	117,000	-	135,722	135,722	-	-	
					-	18,722			135,722		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
			30	300000 設備及投資*	117,000	-	135,722	135,722	-	-	
					-	18,722			135,722		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
02				6526260020000 衛生業務	10,506,000	-	11,425,501	6,697,501	4,349,350	428,000	
					-	919,501			6,269,501		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	

高雄市政府毒品防制局

以前年度歲入轉入數累計表

中華民國112年1月1日至112年10月31日

頁數：第8頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目					以前年度轉入數 (1)	減免(註銷)數 (2)	本月實現數	截至本月止 累計實現數(3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)-(3)+(4)
	款	項	目	節	代 碼 及 名 稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
110	04				罰款及賠償收入	50,000	50,000	-	-	-	-
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	50,000	50,000	-	-	-	-
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	50,000	50,000	-	-	-	-
						-	-	-	-	-	-
					小計	50,000	50,000	-	-	-	-
						-	-	-	-	-	-
111	04				罰款及賠償收入	50,000	-	-	50,000	-	-
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	50,000	-	-	50,000	-	-
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	50,000	-	-	50,000	-	-
						-	-	-	-	-	-
					小計	50,000	-	-	50,000	-	-
						-	-	-	-	-	-
					經常門合計	100,000	50,000	-	50,000	-	-
						-	-	-	-	-	-
					總計	100,000	50,000	-	50,000	-	-
						-	-	-	-	-	-

高雄市政府毒品防制局

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年10月31日

頁數: 第9頁
單位: 新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	行政管理	綜合規劃業務	研究預防業務	輔導處遇業務
1000 人事費	32,006,789	55,307	40,547	38,848,992
1010 政務人員待遇	1,519,540			
1015 法定編制人員待遇	20,745,460			
1020 約聘僱人員待遇	1,335,378			33,607,327
1025 技工及工友待遇	393,470			
1030 獎金	5,601,781			
1035 其他給與	363,200			575,806
1040 加班值班費	126,368	55,307	40,547	48,502
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	160,812			1,359,175
1055 保險	1,760,780			3,258,182
2000 業務費	4,424,891	4,560,413	3,105,578	10,461,875
2006 水電費	511,437			332,663
2009 通訊費	105,392	38,504	38,920	614,925
2018 資訊服務費	10,500	195,496		852,596
2021 其他業務租金	103,894	2,703	95,490	306,217
2024 稅捐及規費	54,070	55,500		
2027 保險費	32,672		43,005	8,145
2033 臨時人員酬金		1,008,852		1,671,207
2036 按日按件計資酬金	64,000	50,030	129,400	1,063,350
2039 委辦費		2,908,300		2,532,834
2051 物品	1,126,565	5,504	750,845	1,028,642
2054 一般事務費	1,616,882	292,164	2,046,338	1,563,186
2063 房屋建築養護費	90,337			145,635

高雄市政府毒品防制局
歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年10月31日

頁數：第10頁
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	行政管理	綜合規劃業務	研究預防業務	輔導處遇業務
2066 車輛及辦公器具養護費	118,569			61,500
2069 設施及機械設備養護費	55,875	3,360		30,150
2072 國內旅費			1,580	250,825
2093 特別費	534,698			
3000 設備及投資	135,722	6,269,501		
3020 機械設備費	95,000	456,250		
3025 運輸設備費	12,500	98,058		
3030 資訊軟硬體設備費	28,222	5,457,505		
3035 雜項設備費		257,688		
4000 獎補助費				599,816
4040 對國內團體之捐助				247,000
4090 其他補助及捐助				352,816
合計	36,567,402	10,885,221	3,146,125	49,910,683

高雄市政府毒品防制局
歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年10月31日

頁數：第11頁
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費	2,539,770	266,700	73,758,105	
1010 政務人員待遇			1,519,540	
1015 法定編制人員待遇			20,745,460	
1020 約聘僱人員待遇			34,942,705	
1025 技工及工友待遇			393,470	
1030 獎金			5,601,781	
1035 其他給與		266,700	1,205,706	
1040 加班值班費			270,724	
1045 退休退職給付	469,771		469,771	
1050 退休離職儲金	2,069,999		3,589,986	
1055 保險			5,018,962	
2000 業務費			22,552,757	
2006 水電費			844,100	
2009 通訊費			797,741	
2018 資訊服務費			1,058,592	
2021 其他業務租金			508,304	
2024 稅捐及規費			109,570	
2027 保險費			83,822	
2033 臨時人員酬金			2,680,059	
2036 按日按件計資酬金			1,306,780	
2039 委辦費			5,441,134	
2051 物品			2,911,556	
2054 一般事務費			5,518,570	
2063 房屋建築養護費			235,972	

高雄市政府毒品防制局
歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年10月31日

頁數：第12頁
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助	合計	
2066 車輛及辦公器具養護費			180,069	
2069 設施及機械設備養護費			89,385	
2072 國內旅費			252,405	
2093 特別費			534,698	
3000 設備及投資			6,405,223	
3020 機械設備費			551,250	
3025 運輸設備費			110,558	
3030 資訊軟硬體設備費			5,485,727	
3035 雜項設備費			257,688	
4000 獎補助費			599,816	
4040 對國內團體之捐助			247,000	
4090 其他補助及捐助			352,816	
合計	2,539,770	266,700	103,315,901	

高雄市政府毒品防制局

繳付公庫數分析表

中華民國112年1月1日至112年10月31日

頁數：第13頁

單位：新臺幣元

項 目	歲入 實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加				項		繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	43,842,592	0	0	0	0	0	0	0	43,842,592
本年度	43,792,592	0	0	0	0	0	0	0	43,792,592
04010100 罰金罰鍰	6,200,000	0	0	0	0	0	0	0	6,200,000
07050100 廢舊物資售價	1,860	0	0	0	0	0	0	0	1,860
09010200 計畫型補助收入	37,590,732	0	0	0	0	0	0	0	37,590,732
以前年度	50,000	0	0	0	0	0	0	0	50,000
一、以前年度應收(保留) 數	50,000	0	0	0	0	0	0	0	50,000
111年度 04010100 罰金罰鍰	50,000	0	0	0	0	0	0	0	50,000
二、以前年度收入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出 賸餘款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫 付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	0	0	0	0

高雄市政府毒品防制局

繳付公庫數分析表

中華民國112年1月1日至112年10月31日

頁數：第14頁

單位：新臺幣元

項 目	歲入 實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加				項		繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
2. 審計機關修正減列支出實現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 審計機關修正減列應付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 審計機關修正減列支出保留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 保留數、應付款-已撥款部分收回不再繼續支用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0

高雄市政府毒品防制局

公庫撥入數分析表

中華民國112年1月1日至112年10月31日

頁數：第15頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項							減項		公庫撥入數 (11)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)+(8) -(9)-(10)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入 (預收)款 (6)	其他應收款 (7)	墊付數 (8)	以前年度撥款			
									於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)		
合計	103,315,901	0	0	0	150,000	879,813	0	0	0	0	104,345,714	22,457,569
本年度	103,315,901	0	0	0	150,000	0	0	0	0	0	103,465,901	22,457,569
一、本年度經費	100,509,431	0	0	0	150,000	0	0	0	0	0	100,659,431	22,457,569
0465010100 行政管理	36,431,680	0	0	0	150,000	0	0	0	0	0	36,581,680	5,599,598
0465010100* 行政管理	135,722	0	0	0	0	0	0	0	0	0	135,722	0
0465020900 綜合規劃業務	4,615,720	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,615,720	550,779
0465020900* 綜合規劃業務	6,269,501	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,269,501	428,000
0465021000 研究預防業務	3,146,125	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,146,125	281,875
0465021100 輔導處遇業務	49,910,683	0	0	0	0	0	0	0	0	0	49,910,683	15,597,317
二、統籌科目	2,806,470	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,806,470	0

高雄市政府毒品防制局

公庫撥入數分析表

中華民國112年1月1日至112年10月31日

頁數：第16頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項							減項		公庫撥入數 (11)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)+(8) -(9)-(10)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入 (預收)款 (6)	其他應收款 (7)	墊付數 (8)	以前年度撥款			
									於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)		
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	2,539,770	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,539,770	0
0989050100 公務人員各項補助	266,700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	266,700	0
以前年度	0	0	0	0	0	879,813	0	0	0	0	879,813	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	879,813	0	0	0	0	879,813	0
111年度 09010200 計畫型補助收入	0	0	0	0	0	879,813	0	0	0	0	879,813	0

高雄市政府毒品防制局

平衡表

中華民國112年10月31日

頁數：第 17 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	71,392,400	負債	5,038,842
流動資產	5,188,842	流動負債	1,768,945
專戶存款	5,038,842	應付代收款	1,768,945
零用金	150,000	其他負債	3,269,897
固定資產	58,309,227	存入保證金	1,231,250
土地	24,666,478	應付保管款	2,038,647
房屋建築及設備	51,401,437	淨資產	66,353,558
累計折舊－房屋建築及設備	-25,020,702	資產負債淨額	66,353,558
機械及設備	5,136,212	資產負債淨額	66,353,558
累計折舊－機械及設備	-2,594,576		
交通及運輸設備	5,291,650		
累計折舊－交通及運輸設備	-3,373,520		
雜項設備	8,400,036		
累計折舊－雜項設備	-5,597,788		
無形資產	7,871,771		
電腦軟體	2,521,771		
發展中之無形資產	5,350,000		
其他資產	22,560		
存出保證金	22,560		
合 計	71,392,400	合 計	71,392,400
備 註		備 註	
保管有價證券	-	應付保管有價證券	-
保管品	-	應付保管品	-
保證品	-	應付保證品	-
債權憑證	1	待抵銷債權憑證	1

高雄市政府毒品防制局

收入支出表

中華民國112年1月1日至112年10月31日

頁數:第 18 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	15,165,845	148,138,306
公庫撥入數	15,065,845	104,345,714
罰款及賠償收入	100,000	6,200,000
財產收益	0	1,860
補助及協助收入	0	37,590,732
支出	11,187,011	144,278,930
繳付公庫數	100,000	43,842,592
人事支出	7,114,575	73,758,105
業務支出	3,507,085	22,552,757
獎補助支出	94,835	599,816
折舊、折耗及攤銷	370,516	3,525,660
收支餘絀	3,978,834	3,859,376

高雄市政府毒品防制局

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國112年1月1日至112年10月31日

頁數:第 19 頁

單位:新臺幣元

科 目	取得成本 (1)	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價 (2)	本年度 成本變動		本年度累計折舊(耗) /長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3)-(4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	24,160,683	0	1,120,070	614,275	0	24,666,478
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	51,401,437	-24,286,922	0	0	-733,780	26,380,735
機械及設備	4,449,235	-2,126,982	686,977	0	-467,594	2,541,636
交通及運輸設備	5,181,092	-3,098,365	136,538	25,980	-275,155	1,918,130
雜項設備	8,142,348	-4,799,011	257,688	0	-798,777	2,802,248
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	93,334,795	-34,311,280	2,201,273	640,255	-2,275,306	58,309,227
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	3,771,911	0	0	1,250,140	0	2,521,771
發展中之無形資產	0	0	5,350,000	0	0	5,350,000
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小 計	3,771,911	0	5,350,000	1,250,140	0	7,871,771
合 計	97,106,706	-34,311,280	7,551,273	1,890,395	-2,275,306	66,180,998

高雄市政府毒品防制局

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國112年1月1日至112年10月31日

頁數：第 20 頁

單位：新臺幣元

備註：一、本年度成本變動增加數合計7,551,273元＝設備及投資預算執行增加數6,405,223元＋其他（如其他機關移入、受贈、代辦經費購置等）1,146,050元。
二、設備及投資預算執行增加數6,405,223元＝本年度設備及投資截至本月止累計實現數6,405,223元。
三、其他（如其他機關移入、受贈、墊付案及代辦經費購置等）1,146,050元，說明如下：
1. 土地1,120,070元，係公告現值調整增加1,120,070元。
2. 交通及運輸設備25,980元，係更正財產數量及金額增加25,980元。

高雄市政府毒品防制局
預算執行與會計收支對照表

中華民國112年1月1日至112年10月31日

頁數:第 21 頁

單位:新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	43,792,592	104,345,714	148,138,306	收入
		104,345,714	104,345,714	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	6,200,000		6,200,000	罰款及賠償收入
規費收入				規費收入
信託管理收入				
財產收入	1,860		1,860	財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入	37,590,732		37,590,732	補助及協助收入
捐獻及贈與收入				捐獻及贈與收入
工程受益費收入				工程受益費收入
自治稅捐收入				自治稅捐收入
其他收入				其他收入
歲出	103,315,901	40,963,029	144,278,930	支出
		43,842,592	43,842,592	繳付公庫數
人事費	73,758,105		73,758,105	人事支出
業務費	22,552,757		22,552,757	業務支出
獎補助費	599,816		599,816	獎補助支出
設備及投資	6,405,223	-6,405,223		
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		3,525,660	3,525,660	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-59,523,309	63,382,685	3,859,376	收支餘絀

高雄市政府毒品防制局

預算執行與會計收支對照表

中華民國112年1月1日至112年10月31日

頁數:第 22 頁

單位:新臺幣元

備註(調整數差異說明)

預算項目及會計科目調整數情形分述如下:

1. 公庫撥入數詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數詳繳付公庫數分析表。
3. 設備及投資-6,405,223元=一本年度設備及投資預算執行金額6,405,223元。
4. 折舊、折耗及攤銷3,525,660元=本年度提列固定資產折舊2,275,520元+無形資產攤銷1,250,140元。